

# Budget 2021

## Reformierte Kirchgemeinde Rüti

|                                              |                    |
|----------------------------------------------|--------------------|
| Ablieferung an Kirchenpflege                 | 27. August 2020    |
| Abnahmeabschluss Kirchenpflege               | 24. September 2020 |
| Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission   | 30. September 2020 |
| Abnahmeabschluss Rechnungsprüfungskommission | 23. Oktober 2020   |
| Abnahmeabschluss Kirchgemeindeversammlung    | 3. Dezember 2020   |
| Veröffentlichung Homepage                    | 4. Dezember 2020   |

# Inhaltsverzeichnis

|                          | Bericht, Anträge und Beschlüsse                                | Seite   |
|--------------------------|----------------------------------------------------------------|---------|
| 1                        | Bericht der Kirchenpflege                                      | 1       |
| 2                        | Anträge und Beschlüsse                                         | 2 - 4   |
| <b>Budget</b>            |                                                                |         |
| 3                        | Steuerertrag und Steuerfuss                                    | 5       |
| 4                        | Finanzierung                                                   | 6       |
| 5                        | Haushaltsgleichgewicht                                         | 7       |
| 6                        | Erfolgsrechnung                                                | 8       |
| 7                        | Investitionsrechnungen                                         | 9       |
| <b>Budget - Details</b>  |                                                                |         |
| 8                        | Erläuterungen zur Erfolgsrechnung                              | 10-11   |
| 9                        | Erfolgsrechnung                                                | 12 - 17 |
| 10                       | Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen                    | 18      |
| 11                       | Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen                       | 19      |
| 12                       | Investitionsrechnung Finanzvermögen                            | -       |
| <b>Anhang zum Budget</b> |                                                                |         |
| 13                       | Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens | 20      |
| 14                       | Finanzkennzahlen                                               | 21      |

**Kontakt**  
 Sekretariat  
 Amthofstrasse 12  
 8630 Rüti

Kirchenpfleger des Ressorts Finanzen

Leiter/in Finanzen:  
 Telefon  
 E-Mail

Rolf Rinderknecht  
 Rolf Rinderknecht  
 055 240 25 37  
 refrueti@bluewin.ch

# **Bericht, Anträge und Beschlüsse**

## Bericht der Kirchenpflege

### Das Budget unterstützt, dass

- ❖ das *Evangelium* in seiner ganzen Fülle von uns vermittelt wird: profiliert, zeitgemäss ausgelegt, strahlt es eine grosse Anziehungskraft nach aussen. Unterschiedliche Gottesdienstformen in Wort und Musik werden einer breiten Bevölkerung angeboten.
- ❖ wir in der *Diakonie und Seelsorge* gezielt unterstützend wirken und mit Beratungsgesprächen wichtige Elemente der Selbsthilfe anbieten können.
- ❖ in der *Bildung und Spiritualität* allen Altersgruppen Angebote gemacht werden können: von der 2. bis zur 9. Klasse. Nach der Konfirmation soll Newland weiter an Ausstrahlung gewinnen und das Angebot für Erwachsene wird mit einem attraktiven Schwerpunktprogramm ergänzt.
- ❖ im Handlungsfeld *Gemeindeaufbau* sich unsere Mitglieder in ihren Bedürfnissen abgeholt fühlen und die Gelegenheit erhalten, sich zu verschiedenen Themen einbringen bzw. mitgestalten zu können. Die Zusammenarbeit mit unseren Partnern wird gesucht und die Kirchgemeinde wird durch die Kirchenpflege geführt.

### In den Bereichen Liegenschaften und Finanzen wird das Budget geprägt

- ❖ von den *Investitionen in den Neubau des Kirchgemeindehauses und der Sanierung des alten Pfarrhauses* und
- ❖ durch die Gewährleistung des *mittelfristigen Haushaltsgleichgewichts* gemäss § 6 der Finanzverordnung
- ❖ durch einen Rückgang der Steuererträge aufgrund der Corona Krise

## Antrag der Kirchenpflege

- 1 Die Kirchenpflege hat das Budget 2021 der Kirchgemeinde Rüti genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

|                                              |                       |
|----------------------------------------------|-----------------------|
| <b>Erfolgsrechnung</b>                       |                       |
| Gesamtaufwand                                | Fr. 1'442'142.00      |
| Gesamtertrag                                 | Fr. 1'342'520.00      |
| <b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b> | <b>Fr. -99'622.00</b> |

### Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

|                                               |                       |
|-----------------------------------------------|-----------------------|
| Ausgaben Verwaltungsvermögen                  | Fr. 50'000.00         |
| Einnahmen Verwaltungsvermögen                 | Fr. -                 |
| <b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b> | <b>Fr. -50'000.00</b> |

### Investitionsrechnung Finanzvermögen

|                                          |              |
|------------------------------------------|--------------|
| Ausgaben Finanzvermögen                  | Fr. -        |
| Einnahmen Finanzvermögen                 | Fr. -        |
| <b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b> | <b>Fr. -</b> |

**Steuerertrag (Netto 14% nat. Personen/7% jur. Personen (FB 9100))**

**Fr. 1'121'000.00**

### Steuerfuss

**14%**

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

- 2 Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2021 der Reformierten Kirchgemeinde Rüti zu genehmigen und den Steuerfuss auf 14 % (Vorjahr 14 %) des einfachen Gemeindesteuertrags festzusetzen.

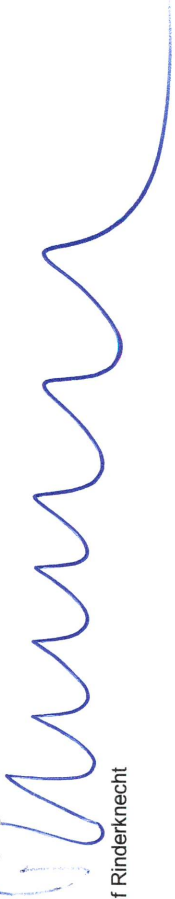
8630 Rüti, Datum 24.09.2020  
Kirchenpflege

Kirchenpflegepräsident/in



Dr. Jürg Suter

Kirchenpfleger/in, des Ressorts Finanzen



Rolf Rinderknecht

## Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Kirchenpflege hat das Budget 2021 der Kirchgemeinde Rüti genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

|                                                                          |            |                     |            |
|--------------------------------------------------------------------------|------------|---------------------|------------|
| <b>Erfolgsrechnung</b>                                                   |            |                     |            |
| Gesamtaufwand                                                            | Fr.        | 1'442'142.00        |            |
| Gesamtertrag                                                             | Fr.        | 1'342'520.00        |            |
| <b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>                             | <b>Fr.</b> | <b>-99'622.00</b>   |            |
| <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>                          |            |                     |            |
| Ausgaben Verwaltungsvermögen                                             | Fr.        | 50'000.00           |            |
| Einnahmen Verwaltungsvermögen                                            | Fr.        | -                   |            |
| <b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>                            | <b>Fr.</b> | <b>-50'000.00</b>   |            |
| <b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>                               |            |                     |            |
| Ausgaben Finanzvermögen                                                  | Fr.        | -                   |            |
| Einnahmen Finanzvermögen                                                 | Fr.        | -                   |            |
| <b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>                                 | <b>Fr.</b> | <b>-</b>            |            |
| <b>Steuerertrag (Netto 14% nat. Personen/7% jur. Personen (FB 9100))</b> | <b>Fr.</b> | <b>1'121'000.00</b> |            |
| <b>Steuerfuss</b>                                                        |            |                     | <b>14%</b> |

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Kirchgemeinde Rüti finanziell zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2021 der Kirchgemeinde Rüti entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen und den Steuerfuss auf 14 % (Vorjahr 14 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8630 Rüti, Datum 23.10.2020

Rechnungsprüfungskommission:

  
Präsident/in

  
Aktuar/in

Marcel Wermuth

Iren Forster

## Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

- 1 Die Kirchgemeindeversammlung hat das Budget 2021 der Kirchgemeinde Rüti am 03.12.2020 entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

### Erfolgsrechnung

|                                              |            |                   |
|----------------------------------------------|------------|-------------------|
| Gesamtaufwand                                | Fr.        | 1'442'142.00      |
| Gesamtertrag                                 | Fr.        | 1'342'520.00      |
| <b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b> | <b>Fr.</b> | <b>-99'622.00</b> |

### Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

|                                               |            |                   |
|-----------------------------------------------|------------|-------------------|
| Ausgaben Verwaltungsvermögen                  | Fr.        | 50'000.00         |
| Einnahmen Verwaltungsvermögen                 | Fr.        | -                 |
| <b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b> | <b>Fr.</b> | <b>-50'000.00</b> |

### Investitionsrechnung Finanzvermögen

|                                          |            |          |
|------------------------------------------|------------|----------|
| Ausgaben Finanzvermögen                  | Fr.        | -        |
| Einnahmen Finanzvermögen                 | Fr.        | -        |
| <b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b> | <b>Fr.</b> | <b>-</b> |

### Steuerertrag (Netto 14% nat. Personen/7% jur. Personen (FB 9100))

|            |                     |
|------------|---------------------|
| <b>Fr.</b> | <b>1'121'000.00</b> |
|            | <b>14%</b>          |

### Steuerfuss

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

- 2 Der Steuerfuss der Kirchgemeinde Rüti für das Jahr 2021 wird auf 14 % (Vorjahr 14 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8630 Rüti, Datum 3.12.2020  
Kirchenpflege

Kirchenpflegepräsident/in

Kirchenpfleger/in, des Ressorts Finanzen

Dr. Jürg Suter

Rolf Rinderknecht

# Budget

**Steuerertrag und Steuerfuss**

| <b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>                        |                                               | Budget<br>2021       | Budget<br>2020       |
|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Steuerbedarf</b>                                       |                                               |                      |                      |
| Gesamtaufwand                                             |                                               | 1'442'142.00         | 1'575'585.00         |
| Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr             |                                               | 302'520.00           | 352'020.00           |
| <b>Zu deckender Aufwandüberschuss (-)</b>                 |                                               | <b>-1'139'622.00</b> | <b>-1'223'565.00</b> |
| <b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>                        |                                               |                      |                      |
| <b>Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %</b>        |                                               | <b>7'946'000.00</b>  | <b>9'315'000.00</b>  |
| <b>Steuerfuss</b>                                         |                                               | <b>14% / 7%</b>      | <b>14% / 7%</b>      |
| Zusammensetzung Steuerertrag:                             |                                               |                      |                      |
| 4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr |                                               | 858'100.00           | 983'880.00           |
| 4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr  |                                               | 109'500.00           | 118'540.00           |
| 4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr    |                                               | 62'000.00            | 71'120.00            |
| 4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr   |                                               | 10'400.00            | 11'850.00            |
| <b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>                         |                                               | <b>1'040'000.00</b>  | <b>1'185'390.00</b>  |
| <b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>                         |                                               |                      |                      |
|                                                           |                                               | <b>1'040'000.00</b>  | <b>1'185'390.00</b>  |
| <b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>                     |                                               |                      |                      |
|                                                           | Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) | <b>-99'622.00</b>    | <b>-38'175.00</b>    |

## Finanzierung

| Finanzierung |                                                                  | Budget 2021      |
|--------------|------------------------------------------------------------------|------------------|
| +            | Ertragsüberschuss                                                | 0.00             |
| -            | Aufwandüberschuss                                                | 99'622.00        |
| +            | Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen                | 162'915.00       |
| -            | Ertrag aus Aufwertungen                                          | 0.00             |
| +            | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen                      | 0.00             |
| -            | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen                    | 0.00             |
| +            | Einlagen in das Eigenkapital                                     | 0.00             |
| -            | Entnahmen aus dem Eigenkapital                                   | 0.00             |
|              | <b>Selbstfinanzierung</b>                                        | <b>63'293.00</b> |
|              |                                                                  |                  |
| /.           | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen                           | 50'000.00        |
|              |                                                                  |                  |
|              | <b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b> | <b>13'293.00</b> |
|              |                                                                  |                  |
|              | <b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>                            | <b>5%</b>        |

**Selbstfinanzierung:** Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kenngrösse des Cashflows. Im Vergleich zum Cashflow erfolgt die Berechnung der Selbstfinanzierung nach einer vereinfachten Methode.

**Selbstfinanzierungsgrad:** Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein. Bei einem Wert von über 100 % können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung.

Richtwerte

> 100 % ideal  
80 - 100 % gut bis vertretbar  
50 - 80 % problematisch  
< 50 % ungenügend

# Haushaltsgleichgewicht - Mittelfristiger Ausgleich (§6 Finanzverordnung (Fivo)); §5 Vollzugsverordnung zur Fivo)

Für die Berechnung des mittelfristigen Rechnungsausgleichs werden die Ergebnisse der letzten drei Rechnungsjahre, das budgetierte Ergebnis des laufenden Jahres sowie die Ergebnisse der folgenden drei Jahre gemäss Finanzplan berücksichtigt. Dabei darf die Summe der ermittelten Ergebnisse höchstens während fünf aufeinanderfolgenden Jahren negativ sein. Ein negativer Betrag ist zu begründen. Zudem soll die Kirchenpflege aufzeigen, mit welchen Massnahmen der mittelfristige Rechnungsausgleich binnen der nächsten fünf Jahre erreicht wird.

| Gestufferter Erfolgsausweis |                                               | Rechnung 2017* | Rechnung 2018* | Rechnung 2019* | Budget 2020  | Budget 2021  | Plan 2022    | Plan 2023    | TOTAL relevante Jahre |
|-----------------------------|-----------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-----------------------|
| 30                          | Personalaufwand                               | 567'879.00     | 570'738.90     | 633'273.77     | 623'344.00   | 555'114.00   | 558'444.68   | 561'795.35   | 4'070'589.71          |
| 31                          | Sach- und übriger Betriebsaufwand             | 445'221.00     | 567'469.83     | 483'197.49     | 421'426.00   | 377'547.00   | 379'812.28   | 382'091.16   | 3'056'764.76          |
| 33                          | Abschreibungen Verwaltungsvermögen            | 49'732.00      | 44'651.46      | 36'754.95      | 112'405.00   | 162'915.00   | 162'915.00   | 162'915.00   | 732'288.41            |
| 35                          | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen   | 0.00           | 0.00           | 3'414.44       | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 3'414.44              |
| 36                          | Transferaufwand                               | 409'528.00     | 431'120.30     | 348'920.70     | 354'310.00   | 282'566.00   | 291'828.03   | 289'198.49   | 2'407'471.53          |
| 37                          | Durchlaufende Beiträge                        | 64'509.00      | 61'631.13      | 55'457.30      | 60'000.00    | 60'000.00    | 60'000.00    | 60'000.00    | 421'597.43            |
|                             | Total Betrieblicher Aufwand                   | 1'536'869.00   | 1'675'611.62   | 1'561'018.65   | 1'571'485.00 | 1'438'142.00 | 1'453'000.00 | 1'456'000.00 | 10'692'126.27         |
| 40                          | Fiskalertrag                                  | 1'248'935.00   | 1'276'852.30   | 1'223'172.13   | 1'328'860.00 | 1'128'000.00 | 1'156'000.00 | 1'150'000.00 | 8'511'819.43          |
| 41                          | Regalien und Konzessionen                     | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00                  |
| 42                          | Entgelte                                      | 110'491.00     | 92'002.85      | 106'750.40     | 74'660.00    | 81'630.00    | 81'950.00    | 82'850.00    | 630'334.25            |
| 43                          | Verschiedene Erträge                          | 0.00           | 0.00           | 5'994.13       | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 5'994.13              |
| 45                          | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | 0.00           | 0.00           | 822.97         | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 822.97                |
| 46                          | Transferertrag                                | 0.00           | 0.00           | 604.10         | 750.00       | 750.00       | 750.00       | 750.00       | 3'604.10              |
| 47                          | Durchlaufende Beiträge                        | 64'509.00      | 61'631.13      | 55'457.30      | 60'000.00    | 60'000.00    | 60'000.00    | 60'000.00    | 421'597.43            |
|                             | Total Betrieblicher Ertrag                    | 1'423'935.00   | 1'430'486.28   | 1'392'801.03   | 1'464'270.00 | 1'270'380.00 | 1'298'700.00 | 1'293'600.00 | 9'574'172.31          |
|                             | Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit          | -112'934.00    | -245'125.34    | -168'217.62    | -107'215.00  | -167'762.00  | -154'300.00  | -162'400.00  | -1'117'953.96         |
| 34                          | Finanzaufwand                                 | 5'278.00       | 3'057.76       | 3'459.39       | 4'100.00     | 4'000.00     | 4'000.00     | 4'000.00     | 27'895.15             |
| 44                          | Finanzertrag                                  | 112'104.00     | 2'805'815.20   | 80'391.95      | 73'140.00    | 72'140.00    | 72'300.00    | 72'400.00    | 3'288'291.15          |
|                             | Ergebnis aus Finanzierung                     | 106'826.00     | 2'802'757.44   | 76'932.56      | 69'040.00    | 68'140.00    | 68'300.00    | 68'400.00    | 3'260'396.00          |
|                             | Operatives Ergebnis                           | -6'108.00      | 2'557'632.10   | -91'285.06     | -38'175.00   | -99'622.00   | -86'000.00   | -94'000.00   | 2'142'442.04          |
| 38                          | Ausserordentlicher Aufwand                    | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00                  |
| 48                          | Ausserordentlicher Ertrag                     | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00                  |
|                             | Ausserordentliches Ergebnis                   | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00                  |
|                             | Gesamtergebnis Erfolgsrechnung                | -6'108.00      | 2'557'632.10   | -91'285.06     | -38'175.00   | -99'622.00   | -86'000.00   | -94'000.00   | 2'142'442.04          |
| 39                          | Interne Verrechnungen: Aufwand                | 0.00           | 0.00           | 638.34         | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 638.34                |
| 49                          | Interne Verrechnungen: Ertrag                 | 0.00           | 0.00           | 638.34         | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 638.34                |
|                             | Total Aufwand                                 | 1'542'147.00   | 1'678'669.38   | 1'565'116.38   | 1'575'585.00 | 1'442'142.00 | 1'457'000.00 | 1'460'000.00 | 10'720'659.76         |
|                             | Total Ertrag                                  | 1'536'039.00   | 4'236'301.48   | 1'473'831.32   | 1'537'410.00 | 1'342'520.00 | 1'371'000.00 | 1'366'000.00 | 12'863'101.80         |

\* Zahlen aus Rechnungsabschluss nach HRM1

# Erfolgsrechnung

| Gestufteter Erfolgsausweis                       |                                               | Budget<br>2021 | Budget<br>2020 | Rechnung<br>2019 |
|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------|----------------|------------------|
| 30 Personalaufwand                               |                                               | 555'114.00     | 623'344.00     | 633'273.77       |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand             |                                               | 377'547.00     | 421'426.00     | 483'197.49       |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen            |                                               | 162'915.00     | 112'405.00     | 36'754.95        |
| 35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen   |                                               | 0.00           | 0.00           | 3'414.44         |
| 36 Transferaufwand                               |                                               | 282'566.00     | 354'310.00     | 348'920.70       |
| 37 Durchlaufende Beiträge                        |                                               | 60'000.00      | 60'000.00      | 55'457.30        |
| Total Betrieblicher Aufwand                      |                                               | 1'438'142.00   | 1'571'485.00   | 1'561'018.65     |
| 40 Fiskalertrag                                  |                                               | 1'128'000.00   | 1'328'860.00   | 1'223'172.13     |
| 41 Regalien und Konzessionen                     |                                               | 0.00           | 0.00           | 0.00             |
| 42 Entgelte                                      |                                               | 81'630.00      | 74'660.00      | 106'750.40       |
| 43 Verschiedene Erträge                          |                                               | 0.00           | 0.00           | 5'994.13         |
| 45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen |                                               | 0.00           | 0.00           | 822.97           |
| 46 Transferertrag                                |                                               | 750.00         | 750.00         | 604.10           |
| 47 Durchlaufende Beiträge                        |                                               | 60'000.00      | 60'000.00      | 55'457.30        |
| Total Betrieblicher Ertrag                       |                                               | 1'270'380.00   | 1'464'270.00   | 1'392'801.03     |
| Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit             |                                               | -167'762.00    | -107'215.00    | -168'217.62      |
| 34 Finanzaufwand                                 |                                               | 4'000.00       | 4'100.00       | 3'459.39         |
| 44 Finanzertrag                                  |                                               | 72'140.00      | 73'140.00      | 80'391.95        |
| Ergebnis aus Finanzierung                        |                                               | 68'140.00      | 69'040.00      | 76'932.56        |
| Operatives Ergebnis                              |                                               | -99'622.00     | -38'175.00     | -91'285.06       |
| 38 Ausserordentlicher Aufwand                    |                                               | 0.00           | 0.00           | 0.00             |
| 48 Ausserordentlicher Ertrag                     |                                               | 0.00           | 0.00           | 0.00             |
| Ausserordentliches Ergebnis                      |                                               | 0.00           | 0.00           | 0.00             |
| Gesamtergebnis Erfolgsrechnung                   | Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) | -99'622.00     | -38'175.00     | -91'285.06       |
| 39 Interne Verrechnungen: Aufwand                |                                               | 0.00           | 0.00           | 638.34           |
| 49 Interne Verrechnungen: Ertrag                 |                                               | 0.00           | 0.00           | 638.34           |
| Total Aufwand                                    |                                               | 1'442'142.00   | 1'575'585.00   | 1'565'116.38     |
| Total Ertrag                                     |                                               | 1'342'520.00   | 1'537'410.00   | 1'473'831.32     |

# Investitionsrechnung VV, Sachgruppen

| Investitionsrechnung VV, Sachgruppen          |                                                             | Budget<br>2021                                   | Budget<br>2020       | Rechnung<br>2019     |
|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| 50                                            | Sachanlagen                                                 | 50'000.00                                        | 1'580'000.00         | 3'212'103.25         |
| 51                                            | Investitionen auf Rechnung Dritter                          | 0.00                                             | 0.00                 | 0.00                 |
| 52                                            | Immaterielle Anlagen                                        | 0.00                                             | 0.00                 | 0.00                 |
| 54                                            | Darlehen                                                    | 0.00                                             | 0.00                 | 0.00                 |
| 55                                            | Beteiligungen und Grundkapitalien                           | 0.00                                             | 0.00                 | 0.00                 |
| 56                                            | Eigene Investitionsbeiträge                                 | 0.00                                             | 0.00                 | 0.00                 |
| 57                                            | Durchlaufende Investitionsbeiträge                          | 0.00                                             | 0.00                 | 0.00                 |
| <b>Total Investitionsausgaben</b>             |                                                             | <b>50'000.00</b>                                 | <b>1'580'000.00</b>  | <b>3'212'103.25</b>  |
| 60                                            | Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen           | 0.00                                             | 0.00                 | 0.00                 |
| 61                                            | Rückerstattungen                                            | 0.00                                             | 0.00                 | 0.00                 |
| 62                                            | Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen | 0.00                                             | 0.00                 | 0.00                 |
| 63                                            | Investitionsbeiträge für eigene Rechnung                    | 0.00                                             | 0.00                 | 0.00                 |
| 64                                            | Rückzahlung von Darlehen                                    | 0.00                                             | 0.00                 | 0.00                 |
| 65                                            | Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen         | 0.00                                             | 0.00                 | 0.00                 |
| 66                                            | Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge                    | 0.00                                             | 0.00                 | 0.00                 |
| 67                                            | Durchlaufende Investitionsbeiträge                          | 0.00                                             | 0.00                 | 0.00                 |
| <b>Total Investitionseinnahmen</b>            |                                                             | <b>0.00</b>                                      | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          |
| <b>Investitionen im Verwaltungsvermögen</b>   |                                                             |                                                  |                      |                      |
| Total Investitionsausgaben                    |                                                             | 50'000.00                                        | 1'580'000.00         | 3'212'103.25         |
| Total Investitionseinnahmen                   |                                                             | 0.00                                             | 0.00                 | 0.00                 |
| <b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b> |                                                             | <b>-50'000.00</b>                                | <b>-1'580'000.00</b> | <b>-3'212'103.25</b> |
|                                               |                                                             | Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+) |                      |                      |

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

| Investitionsrechnung FV, Sachgruppen     |                                                                               | Budget<br>2021                                   | Budget<br>2020 | Rechnung<br>2019 |
|------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|----------------|------------------|
| 70                                       | Investitionen in Sachanlagen                                                  | 0.00                                             | 0.00           | 0.00             |
| 72                                       | Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen                              | 0.00                                             | 0.00           | 0.00             |
| 75                                       | Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen                       | 0.00                                             | 0.00           | 0.00             |
| 77                                       | Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung  | 0.00                                             | 0.00           | 0.00             |
| <b>Total Ausgaben</b>                    |                                                                               | <b>0.00</b>                                      | <b>0.00</b>    | <b>0.00</b>      |
| 80                                       | Verkauf von Sachanlagen                                                       | 0.00                                             | 0.00           | 0.00             |
| 82                                       | Beiträge Dritter für Sachanlagen                                              | 0.00                                             | 0.00           | 0.00             |
| 85                                       | Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen                           | 0.00                                             | 0.00           | 0.00             |
| 87                                       | Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung | 0.00                                             | 0.00           | 0.00             |
| <b>Total Einnahmen</b>                   |                                                                               | <b>0.00</b>                                      | <b>0.00</b>    | <b>0.00</b>      |
| <b>Investitionen im Finanzvermögen</b>   |                                                                               |                                                  |                |                  |
| Total Ausgaben                           |                                                                               | 0.00                                             | 0.00           | 0.00             |
| Total Einnahmen                          |                                                                               | 0.00                                             | 0.00           | 0.00             |
| <b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b> |                                                                               | <b>0.00</b>                                      | <b>0.00</b>    | <b>0.00</b>      |
|                                          |                                                                               | Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+) |                |                  |

# Budget - Details

# Erfolgsrechnung

| Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung) |                                                        | Budget 2021         |                     | Budget 2020         |                     | Rechnung 2019       |                     |
|------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                                                |                                                        | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |
| <b>Kirchen</b>                                 |                                                        |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| 3500                                           | Gemeindeaufbau und Leitung                             | 352'428.00          | 12'600.00           | 373'948.00          | 7'600.00            | 399'587.61          | 14'145.30           |
| 3501                                           | Gottesdienst                                           | 75'016.00           | 1'200.00            | 99'845.00           | 2'500.00            | 111'251.86          | 2'597.35            |
| 3502                                           | Diakonie und Seelsorge                                 | 43'800.00           | 34'800.00           | 46'350.00           | 34'600.00           | 71'158.09           | 34'381.00           |
| 3503                                           | Bildung und Spiritualität                              | 214'951.00          | 8'930.00            | 229'333.00          | 8'360.00            | 204'098.70          | 7'139.75            |
| 3504                                           | Kultur                                                 | 11'856.00           | 0.00                | 16'000.00           | 0.00                | 15'861.20           | 314.20              |
| 3506                                           | Kirchliche Liegenschaften                              | 430'791.00          | 92'540.00           | 440'656.00          | 90'040.00           | 402'489.18          | 124'774.80          |
| <b>Finanzen und Steuern</b>                    |                                                        |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| 9100                                           | Allgemeine Gemeindesteuern                             | 7'000.00            | 1'128'000.00        | 5'453.00            | 1'328'860.00        | 18'252.12           | 1'223'172.13        |
| 9300                                           | Finanz- und Lastenausgleich sowie Zentralkassenbeitrag | 242'300.00          | 0.00                | 281'900.00          | 0.00                | 275'503.80          | 0.00                |
| 9610                                           | Zinsen                                                 | 4'000.00            | 3'700.00            | 4'100.00            | 4'700.00            | 4'001.08            | 3'789.95            |
| 9710                                           | Rückverteilungen aus CO2-Abgabe                        | 0.00                | 750.00              | 0.00                | 750.00              | 0.00                | 604.10              |
| 9950                                           | Neutrale Aufwendungen und Erträge                      | 60'000.00           | 60'000.00           | 60'000.00           | 60'000.00           | 55'457.30           | 55'457.30           |
| 9951                                           | Zweckgebundene Zuwendungen                             | 0.00                | 0.00                | 18'000.00           | 0.00                | 7'455.44            | 7'455.44            |
| <b>Total Aufwand / Ertrag</b>                  |                                                        | <b>1'442'142.00</b> | <b>1'342'520.00</b> | <b>1'575'585.00</b> | <b>1'537'410.00</b> | <b>1'565'116.38</b> | <b>1'473'831.32</b> |
| <b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>   |                                                        |                     | <b>99'622.00</b>    |                     | <b>38'175.00</b>    |                     | <b>91'285.06</b>    |
| <b>Total</b>                                   |                                                        | <b>1'442'142.00</b> | <b>1'442'142.00</b> | <b>1'575'585.00</b> | <b>1'575'585.00</b> | <b>1'565'116.38</b> | <b>1'565'116.38</b> |

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

#### Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen beträgt 0.5%, entsprechend dem Zinssatz für Steuerguthaben der Politischen Gemeinde Rüti 2020.

**35**

**Kirche**  
Kurz und bündig

*Textliche Erläuterung zur gesamten Funktion*

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen                                          |  | Budget 2021         |                     | Budget 2020         |                     | Rechnung 2019       |                     |
|-----------------------------------------------------------------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                                                                       |  | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |
| <b>Gesamttotal Reformierte Kirchgemeinde Rüti</b>                     |  | <b>1'442'142.00</b> | <b>1'442'142.00</b> | <b>1'575'585.00</b> | <b>1'575'585.00</b> | <b>1'565'116.38</b> | <b>1'565'116.38</b> |
| <b>Nettoergebnis</b>                                                  |  |                     | <b>0.00</b>         |                     | <b>0.00</b>         |                     | <b>0.00</b>         |
| <b>3 Kirche</b>                                                       |  | <b>1'128'842.00</b> | <b>150'070.00</b>   | <b>1'206'132.00</b> | <b>143'100.00</b>   | <b>1'204'446.64</b> | <b>183'352.40</b>   |
| <b>Nettoergebnis</b>                                                  |  |                     | <b>978'772.00</b>   |                     | <b>1'063'032.00</b> |                     | <b>1'021'094.24</b> |
| <b>3500 Gemeindeaufbau und Leitung</b>                                |  | <b>352'428.00</b>   | <b>12'600.00</b>    | <b>373'948.00</b>   | <b>7'600.00</b>     | <b>399'587.61</b>   | <b>14'145.30</b>    |
| <b>Nettoergebnis</b>                                                  |  |                     | <b>339'828.00</b>   |                     | <b>366'348.00</b>   |                     | <b>385'442.31</b>   |
| 3000.01 Entschädigungen Kirchenpflege                                 |  | 38'600.00           |                     | 42'608.00           |                     | 38'600.00           |                     |
| 3000.02 Tag- und Sitzungsgelder Kirchenpflege                         |  | 1'000.00            |                     | 0.00                |                     | 1'080.00            |                     |
| 3000.03 Entschädigung RPK                                             |  | 1'500.00            |                     | 1'500.00            |                     | 0.00                |                     |
| 3000.05 Tag- und Sitzungsgelder weitere Kommissionen                  |  | 500.00              |                     | 3'000.00            |                     | 0.00                |                     |
| 3010.01 Löhne / Besoldungen                                           |  | 114'850.00          |                     | 111'470.00          |                     | 134'102.25          |                     |
| 3010.08 Dienstaltersgeschenke                                         |  | 1'600.00            |                     | 0.00                |                     | 0.00                |                     |
| 3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen                                |  | 600.00              |                     | 0.00                |                     | 400.00              |                     |
| 3049.00 Übrige Zulagen                                                |  | 6'360.00            |                     | 6'360.00            |                     | 0.00                |                     |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               |  | 7'360.00            |                     | 7'030.00            |                     | 10'256.98           |                     |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen                                 |  | 13'770.00           |                     | 12'150.00           |                     | 18'193.06           |                     |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen |  | 1'050.00            |                     | 1'010.00            |                     | 1'166.48            |                     |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        |  | 1'867.00            |                     | 1'790.00            |                     | 0.00                |                     |
| 3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   |  | 370.00              |                     | 350.00              |                     | 461.65              |                     |
| 3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals                          |  | 6'300.00            |                     | 7'000.00            |                     | 961.20              |                     |
| 3091.00 Personalwerbung                                               |  | 500.00              |                     | 0.00                |                     | 0.00                |                     |
| 3099.00 Übriger Personalaufwand                                       |  | 6'800.00            |                     | 8'700.00            |                     | 9'091.86            |                     |
| 3100.00 Büromaterial                                                  |  | 2'500.00            |                     | 3'300.00            |                     | 2'182.55            |                     |
| 3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial                              |  | 500.00              |                     | 100.00              |                     | 158.10              |                     |
| 3102.01 Drucksachen, Publikationen                                    |  | 2'500.00            |                     | 4'000.00            |                     | 2'224.30            |                     |
| 3102.02 Inserate                                                      |  | 5'000.00            |                     | 6'000.00            |                     | 3'952.85            |                     |
| 3102.03 Mitteilungsblatt                                              |  | 27'000.00           |                     | 28'000.00           |                     | 26'773.70           |                     |
| 3102.04 Rütipp/Jahresbericht                                          |  | 15'000.00           |                     | 17'400.00           |                     | 14'564.45           |                     |
| 3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften                                  |  | 1'000.00            |                     | 920.00              |                     | -3'454.55           |                     |
| 3105.00 Lebensmittel                                                  |  | 0.00                |                     | 0.00                |                     | 637.40              |                     |
| 3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte                             |  | 300.00              |                     | 1'000.00            |                     | 0.00                |                     |
| 3113.00 Anschaffung Hardware                                          |  | 3'000.00            |                     | 4'000.00            |                     | 8'419.70            |                     |
| 3118.00 Anschaffung von immateriellen Anlagen                         |  | 3'291.00            |                     | 1'650.00            |                     | 2'431.20            |                     |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter                                      |  | 15'000.00           |                     | 20'100.00           |                     | 26'608.84           |                     |
| 3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.        |  | 39'000.00           |                     | 46'000.00           |                     | 61'379.19           |                     |
| 3132.01 Honorar für die Revision                                      |  | 2'400.00            |                     | 2'400.00            |                     | 3'407.00            |                     |
| 3137.00 Steuern und Abgaben (Verkehrsabgaben)                         |  | 0.00                |                     | 0.00                |                     | 2'458.00            |                     |
| 3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte                               |  | 500.00              |                     | 500.00              |                     | 405.40              |                     |
| 3162.00 Raten für operatives Leasing                                  |  | 5'200.00            |                     | 5'200.00            |                     | 4'891.15            |                     |
| 3170.00 Reisekosten und Spesen                                        |  | 100.00              |                     | 100.00              |                     | 592.45              |                     |

# Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen                                          |  | Budget 2021      |                  | Budget 2020      |                  | Rechnung 2019     |                  |
|-----------------------------------------------------------------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|
|                                                                       |  | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand           | Ertrag           |
| 3612.01 Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen             |  | 23'000.00        |                  | 30'200.00        |                  | 23'443.35         |                  |
| 3612.02 Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen            |  | 4'000.00         |                  | 0.00             |                  | 3'726.35          |                  |
| 3631.00 Beiträge an kantonalen Berufsbildungsfonds                    |  | 110.00           |                  | 110.00           |                  | 472.70            |                  |
| 4260.00 Rückerstattungen Dritter                                      |  |                  | 12'600.00        |                  | 7'600.00         |                   | 14'145.30        |
| <b>3501 Gottesdienst</b>                                              |  |                  |                  |                  |                  |                   |                  |
| <b>Nettoergebnis</b>                                                  |  | <b>75'016.00</b> | <b>1'200.00</b>  | <b>99'845.00</b> | <b>2'500.00</b>  | <b>111'251.86</b> | <b>2'597.35</b>  |
| 3010.01 Löhne / Besoldungen                                           |  | 55'000.00        |                  | 77'560.00        |                  | 78'829.37         |                  |
| 3010.08 Dienstaltersgeschenke                                         |  | 0.00             |                  | 0.00             |                  | 0.00              |                  |
| 3049.00 Übrige Zulagen                                                |  | 600.00           |                  | 600.00           |                  | 637.00            |                  |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               |  | 4'670.00         |                  | 4'520.00         |                  | 5'594.09          |                  |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen                                 |  | 9'530.00         |                  | 9'530.00         |                  | 9'375.60          |                  |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen |  | 421.00           |                  | 610.00           |                  | 727.75            |                  |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        |  | 1'169.00         |                  | 1'145.00         |                  | 0.00              |                  |
| 3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   |  | 226.00           |                  | 230.00           |                  | 235.05            |                  |
| 3099.00 Übriger Personalaufwand                                       |  | 300.00           |                  | 300.00           |                  | 20.00             |                  |
| 3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial                              |  | 3'000.00         |                  | 2'850.00         |                  | 3'228.85          |                  |
| 3102.02 Inserate                                                      |  | 0.00             |                  | 1'200.00         |                  | 926.85            |                  |
| 3105.00 Lebensmittel                                                  |  | 0.00             |                  | 0.00             |                  | 2'588.35          |                  |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter                                      |  | 100.00           |                  | 1'300.00         |                  | 2'632.30          |                  |
| 3170.00 Reisekosten und Spesen                                        |  | 0.00             |                  | 0.00             |                  | 6'360.00          |                  |
| 3431.50 Spesenentschädigungen                                         |  | 0.00             |                  | 0.00             |                  | 96.65             |                  |
| 4260.00 Rückerstattungen Dritter                                      |  |                  | 1'200.00         |                  | 2'500.00         |                   | 2'597.35         |
| <b>3502 Diakonie und Seelsorge</b>                                    |  |                  |                  |                  |                  |                   |                  |
| <b>Nettoergebnis</b>                                                  |  | <b>43'800.00</b> | <b>34'800.00</b> | <b>46'350.00</b> | <b>34'600.00</b> | <b>71'158.09</b>  | <b>34'381.00</b> |
| 3010.01 Löhne / Besoldungen                                           |  | 0.00             |                  | 0.00             |                  | 8'190.71          |                  |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               |  | 0.00             |                  | 0.00             |                  | 1'228.61          |                  |
| 3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals                          |  | 400.00           |                  | 200.00           |                  | 0.00              |                  |
| 3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial                              |  | 3'600.00         |                  | 3'200.00         |                  | 1'797.55          |                  |
| 3105.00 Lebensmittel                                                  |  | 0.00             |                  | 0.00             |                  | 2'341.10          |                  |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter                                      |  | 5'000.00         |                  | 6'500.00         |                  | 5'197.62          |                  |
| 3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter                         |  | 0.00             |                  | 0.00             |                  | 108.10            |                  |
| 3170.00 Reisekosten und Spesen                                        |  | 300.00           |                  | 450.00           |                  | 54.60             |                  |
| 3171.00 Exkursionen, Reisen und Lager                                 |  | 33'000.00        |                  | 33'800.00        |                  | 31'906.20         |                  |
| 3636.01 Beiträge an pfarreigene Vereine und Gruppen                   |  | 100.00           |                  | 800.00           |                  | 668.60            |                  |
| 3636.02 Beiträge an kirchennahe Institutionen im Inland               |  | 1'400.00         |                  | 1'400.00         |                  | 1'665.00          |                  |
| 3636.04 Beiträge an Institutionen im Ausland                          |  | 0.00             |                  | 0                |                  | 18000             |                  |
| 3638.00 Beiträge an Institutionen im Ausland                          |  | 0.00             |                  | 0                |                  | 0                 |                  |
| 4260.00 Rückerstattungen Dritter                                      |  |                  | 0.00             |                  | 34600            |                   | 34'131.00        |

# Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                               | Budget 2021       |                  | Budget 2020       |                  | Rechnung 2019     |                   |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|
|                              |                                                               | Aufwand           | Ertrag           | Aufwand           | Ertrag           | Aufwand           | Ertrag            |
| 4260.01                      | Rückerstattungen Seniorenferien                               |                   | 34'800.00        |                   |                  |                   | 250.00            |
|                              |                                                               |                   |                  |                   |                  |                   |                   |
| <b>3503</b>                  | <b>Bildung und Spiritualität</b>                              |                   |                  |                   |                  |                   |                   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                          | <b>214'951.00</b> | <b>8'930.00</b>  | <b>229'333.00</b> | <b>8'360.00</b>  | <b>204'098.70</b> | <b>7'139.75</b>   |
| 3010.01                      | Löhne / Besoldungen                                           | 142'131.00        |                  | 147'460.00        |                  | 139'721.95        |                   |
| 3010.08                      | Dienstaltersgeschenke                                         | 3'250.00          |                  | 3'250.00          |                  |                   |                   |
| 3049.00                      | Übrige Zulagen                                                | 1'980.00          |                  | 1'980.00          |                  | 1'363.00          |                   |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 9'200.00          |                  | 8'790.00          |                  | 10'823.30         |                   |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                 | 13'500.00         |                  | 13'440.00         |                  | 14'118.50         |                   |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 1'300.00          |                  | 1'200.00          |                  | 1'144.85          |                   |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 2'400.00          |                  | 2'290.00          |                  | 0.00              |                   |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   | 450.00            |                  | 320.00            |                  | 326.20            |                   |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand                                       | 790.00            |                  | 790.00            |                  | 1'024.40          |                   |
| 3101.00                      | Betriebs- und Verbrauchsmaterial                              | 7'000.00          |                  | 6'200.00          |                  | 4'802.91          |                   |
| 3104.00                      | Lehrmittel                                                    | 3'450.00          |                  | 3'910.00          |                  | 1'440.20          |                   |
| 3105.00                      | Lebensmittel                                                  | 0.00              |                  | 0.00              |                  | 4'313.70          |                   |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                      | 3'700.00          |                  | 4'102.00          |                  | 3'856.55          |                   |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                                        | 1'200.00          |                  | 1'200.00          |                  | 77.00             |                   |
| 3171.00                      | Exkursionen, Reisen und Lager                                 | 24'600.00         |                  | 28'301.00         |                  | 13'461.44         |                   |
| 3636.01                      | Beiträge an pfarreigene Vereine und Gruppen                   | 0.00              |                  | 3'000.00          |                  | 5'000.00          |                   |
| 3636.02                      | Beiträge an kirchennahe Institutionen im Inland               | 0.00              |                  | 3'100.00          |                  | 2'624.70          |                   |
| 4250.00                      | Verkäufe                                                      |                   | 0.00             |                   | 0.00             |                   | 90.00             |
| 4260.00                      | Rückerstattungen Dritter                                      |                   | 8'930.00         |                   | 8'360.00         |                   | 7'049.75          |
|                              |                                                               |                   |                  |                   |                  |                   |                   |
| <b>3504</b>                  | <b>Kultur</b>                                                 |                   |                  |                   |                  |                   |                   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                          | <b>11'856.00</b>  | <b>0.00</b>      | <b>16'000.00</b>  | <b>0.00</b>      | <b>15'861.20</b>  | <b>314.20</b>     |
| 3101.00                      | Betriebs- und Verbrauchsmaterial                              | 200.00            |                  | 200.00            |                  | 0.00              |                   |
| 3636.01                      | Beiträge an pfarreigene Vereine und Gruppen                   | 11'656.00         |                  | 15'800.00         |                  | 15'861.20         |                   |
| 4260.00                      | Rückerstattungen Dritter                                      |                   | 0.00             |                   | 0.00             |                   | 314.20            |
|                              |                                                               |                   |                  |                   |                  |                   |                   |
| <b>3506</b>                  | <b>Kirchliche Liegenschaften</b>                              |                   |                  |                   |                  |                   |                   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                          | <b>430'791.00</b> | <b>92'540.00</b> | <b>440'656.00</b> | <b>90'040.00</b> | <b>402'489.18</b> | <b>124'774.80</b> |
| 3000.05                      | Tag- und Sitzungsgelder weitere Kommissionen                  | 0.00              | 338'251.00       | 0.00              | 350'616.00       | 20'15.00          | 277'714.38        |

# Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen                                          |  | Budget 2021       |                     | Budget 2020         |                     | Rechnung 2019       |                     |
|-----------------------------------------------------------------------|--|-------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                                                                       |  | Aufwand           | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |
| 3010.01 Löhne / Besoldungen                                           |  | 84'000.00         |                     | 115'390.00          |                     | 118'641.70          |                     |
| 3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals    |  | 0.00              |                     | 0.00                |                     | -1'869.15           |                     |
| 3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen                                |  | 1'200.00          |                     | 3'600.00            |                     | 1'000.00            |                     |
| 3049.00 Übrige Zulagen                                                |  | 2'000.00          |                     | 3'360.00            |                     | 2'880.00            |                     |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               |  | 5'500.00          |                     | 7'780.00            |                     | 9'587.76            |                     |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen                                 |  | 9'000.00          |                     | 11'980.00           |                     | 11'820.20           |                     |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen |  | 630.00            |                     | 1'041.00            |                     | 1'031.75            |                     |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        |  | 1'500.00          |                     | 1'980.00            |                     | 0.00                |                     |
| 3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   |  | 300.00            |                     | 390.00              |                     | 352.65              |                     |
| 3099.00 Übriger Personalaufwand                                       |  | 640.00            |                     | 640.00              |                     | 140.00              |                     |
| 3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial                              |  | 4'000.00          |                     | 4'000.00            |                     | 2'350.15            |                     |
| 3105.00 Lebensmittel                                                  |  | 11'000.00         |                     | 16'850.00           |                     | 5'643.60            |                     |
| 3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge |  | 4'000.00          |                     | 4'000.00            |                     | 6'869.45            |                     |
| 3120.01 Wasser und Abwasser                                           |  | 4'100.00          |                     | 4'800.00            |                     | 2'928.67            |                     |
| 3120.02 Energie                                                       |  | 7'800.00          |                     | 8'600.00            |                     | 8'018.03            |                     |
| 3120.03 Heizmaterial                                                  |  | 37'000.00         |                     | 37'000.00           |                     | 16'049.20           |                     |
| 3120.04 Kehrtafelngebühren                                            |  | 1'500.00          |                     | 1'500.00            |                     | 1'528.65            |                     |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter                                      |  | 2'000.00          |                     | 10'900.00           |                     | 15'820.75           |                     |
| 3134.00 Sachversicherungsprämien                                      |  | 20'250.00         |                     | 20'150.00           |                     | 17'757.65           |                     |
| 3144.01 Unterhalt Hochbauten, Gebäude                                 |  | 9'000.00          |                     | 22'000.00           |                     | 24'140.92           |                     |
| 3144.02 Unterhalt Gebäudeumgebung, Garten                             |  | 6'500.00          |                     | 7'000.00            |                     | 6'615.05            |                     |
| 3144.03 Blumenschmuck Kirche                                          |  | 2'000.00          |                     | 2'000.00            |                     | 1'452.95            |                     |
| 3144.04 Servicverträge                                                |  | 12'296.00         |                     |                     |                     |                     |                     |
| 3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte                               |  | 0.00              |                     | 3'000.00            |                     | 0.00                |                     |
| 3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge   |  | 3'000.00          |                     | 0.00                |                     | 770.10              |                     |
| 3151.01 Unterhalt Kirchenbus                                          |  | 4'550.00          |                     | 4'850.00            |                     | 5'365.05            |                     |
| 3158.00 Unterhalt von Software                                        |  | 900.00            |                     | 2'330.00            |                     | 836.40              |                     |
| 3159.00 Unterhalt übrige mobile Anlagen                               |  | 500.00            |                     | 400.00              |                     | 0.00                |                     |
| 3160.02 Mieten Liegenschaften                                         |  | 32'710.00         |                     | 32'710.00           |                     | 84'346.00           |                     |
| 3199.00 Übriger Betriebsaufwand                                       |  | 0.00              |                     | 0.00                |                     | 19'641.70           |                     |
| 3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV                      |  | 151'515.00        |                     | 102'000.00          |                     | 26'349.00           |                     |
| 3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                        |  | 11'400.00         |                     | 10'405.00           |                     | 10'405.95           |                     |
| 4240.00 Benützungsgeldern und Dienstleistungen                        |  |                   | 12'000.00           |                     | 9'000.00            |                     | 17'405.00           |
| 4240.01 Vermietung Kirchenbus                                         |  |                   | 2'000.00            |                     | 2'000.00            |                     | 3'529.50            |
| 4240.02 Werbebeiträge Kirchenbus                                      |  |                   | 6'500.00            |                     | 7'000.00            |                     | 7'450.00            |
| 4260.00 Rückerstattungen Dritter                                      |  |                   | 3'600.00            |                     | 3'600.00            |                     | 19'788.30           |
| 4470.01 Mietzinsen von Wohnungen                                      |  |                   | 68'440.00           |                     | 68'440.00           |                     | 76'602.00           |
| <b>9 Finanzen und Steuern</b>                                         |  | <b>313'300.00</b> | <b>1'292'072.00</b> | <b>369'453.00</b>   | <b>1'432'485.00</b> | <b>360'669.74</b>   | <b>1'381'763.98</b> |
| <b>Nettoergebnis</b>                                                  |  | <b>978'772.00</b> |                     | <b>1'063'032.00</b> |                     | <b>1'021'094.24</b> |                     |

# Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen                                              |  | Budget 2021         |                     | Budget 2020         |                     | Rechnung 2019       |                     |
|---------------------------------------------------------------------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                                                                           |  | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |
| <b>9100 Allgemeine Gemeindesteuern</b>                                    |  | <b>7'000.00</b>     | <b>1'128'000.00</b> | <b>5'453.00</b>     | <b>1'328'860.00</b> | <b>18'252.12</b>    | <b>1'223'172.13</b> |
| <b>Nettoergebnis</b>                                                      |  | <b>1'121'000.00</b> |                     | <b>1'323'407.01</b> |                     | <b>1'204'920.01</b> |                     |
| 3180.00 Wertberichtigungen auf Forderungen                                |  | 0.00                |                     | 0.00                |                     | 8'146.45            |                     |
| 3181.01 Tatsächliche Forderungsverluste Steuern natürliche Personen       |  | 6'000.00            |                     | 5'453.00            |                     | 9'280.82            |                     |
| 3181.02 Tatsächliche Forderungsverluste Steuern juristische Personen      |  | 1'000.00            |                     | 0.00                |                     | 824.85              |                     |
| 4000.00 Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr               |  |                     | 858'100.00          |                     | 983'880.00          |                     | 879'636.14          |
| 4000.10 Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre              |  |                     | 12'000.00           |                     | 80'520.00           |                     | 12'421.01           |
| 4000.20 Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen                 |  |                     | 1'500.00            |                     | 0.00                |                     | 1'443.42            |
| 4000.40 Aktive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen |  |                     | 14'000.00           |                     | 0.00                |                     | 13'039.40           |
| 4000.50 Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen |  |                     | -26'000.00          |                     | 0.00                |                     | -24'987.10          |
| 4001.00 Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr                |  |                     | 109'500.00          |                     | 0.00                |                     | 141'393.16          |
| 4001.10 Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre               |  |                     | 12'000.00           |                     | 0.00                |                     | 12'684.74           |
| 4001.20 Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen                  |  |                     | 500.00              |                     | 0.00                |                     | 710.26              |
| 4001.40 Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen   |  |                     | 6'000.00            |                     | 0.00                |                     | 6'084.30            |
| 4001.50 Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen  |  |                     | -4'000.00           |                     | 0.00                |                     | -3'639.85           |
| 4002.00 Quellensteuern natürliche Personen                                |  |                     | 2'000.00            |                     | 0.00                |                     | 1'904.40            |
| 4010.00 Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr                  |  |                     | 62'000.00           |                     | 0.00                |                     | 99'061.31           |
| 4010.10 Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre                 |  |                     | 32'000.00           |                     | 0.00                |                     | 33'924.11           |
| 4010.40 Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen     |  |                     | 35'000.00           |                     | 0.00                |                     | 35'240.20           |
| 4010.50 Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen    |  |                     | -1'500.00           |                     | 0.00                |                     | -878.65             |
| 4011.00 Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr                 |  |                     | 10'400.00           |                     | 0.00                |                     | 8'764.04            |
| 4011.10 Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre                |  |                     | 2'000.00            |                     | 0.00                |                     | 2'552.09            |
| 4011.40 Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen    |  |                     | 3'000.00            |                     | 0.00                |                     | 4'266.75            |
| 4011.50 Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen   |  |                     | -500.00             |                     | 0.00                |                     | -447.60             |
| <b>9300 Finanz- und Lastenausgleich</b>                                   |  | <b>242'300.00</b>   | <b>0.00</b>         | <b>281'900.00</b>   | <b>0.00</b>         | <b>275'503.80</b>   | <b>0.00</b>         |
| <b>Nettoergebnis</b>                                                      |  |                     | <b>242'300.00</b>   |                     | <b>281'900.00</b>   |                     | <b>275'503.80</b>   |
| 3636.10 Zentralkassenbeitrag                                              |  | 242'300.00          |                     | 281'900.00          |                     | 275'503.80          |                     |
| <b>9610 Zinsen</b>                                                        |  | <b>4'000.00</b>     | <b>3'700.00</b>     | <b>4'100.00</b>     | <b>4'700.00</b>     | <b>4'001.08</b>     | <b>3'789.95</b>     |
| <b>Nettoergebnis</b>                                                      |  |                     | <b>300.00</b>       | <b>600.00</b>       |                     |                     | <b>211.13</b>       |
| 3409.00 übrige Passivzinsen                                               |  | 0.00                |                     | 0.00                |                     | 0.00                |                     |
| 3499.10 Vergütungssteuern auf Steuern natürliche Personen                 |  | 3'500.00            |                     | 4'100.00            |                     | 3'118.88            |                     |
| 3499.11 Vergütungssteuern auf Steuern juristische Personen                |  | 500.00              |                     | 0.00                |                     | 243.86              |                     |
| 3940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand            |  | 0.00                |                     | 0.00                |                     | 638.34              |                     |
| 4400.00 Zinsen flüssige Mittel                                            |  |                     | 0.00                |                     | 0.00                |                     | 19.25               |
| 4401.10 Zinsen auf Steuerforderungen natürliche Personen                  |  |                     | 3'000.00            |                     | 4'700.00            |                     | 3'050.76            |
| 4401.11 Zinsen auf Steuerforderungen juristische Personen                 |  |                     | 700.00              |                     | 0.00                |                     | 719.94              |

# Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen                                   |  | Budget 2021 |           | Budget 2020 |           | Rechnung 2019 |           |
|----------------------------------------------------------------|--|-------------|-----------|-------------|-----------|---------------|-----------|
|                                                                |  | Aufwand     | Ertrag    | Aufwand     | Ertrag    | Aufwand       | Ertrag    |
| 9710 Rückverteilung aus CO2 Abgabe                             |  |             |           |             |           |               |           |
| Nettoergebnis                                                  |  | 0.00        | 750.00    | 0.00        | 750.00    | 0.00          | 604.10    |
|                                                                |  | 750.00      |           | 750.00      |           | 604.10        |           |
| 4699.10 Rückverteilung CO2-Abgabe                              |  |             |           |             |           |               |           |
|                                                                |  |             | 750.00    |             | 750.00    |               | 604.10    |
| 9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge                         |  |             |           |             |           |               |           |
| Nettoergebnis                                                  |  | 60'000.00   | 60'000.00 | 60'000.00   | 60'000.00 | 55'457.30     | 55'457.30 |
|                                                                |  | 0.00        | 0.00      | 0.00        | 0.00      | 0.00          | 0.00      |
| 3706.01 Weiterleitung übrige Kollekten                         |  | 60'000.00   |           | 60'000.00   |           | 55'457.30     |           |
| 4707.01 Übrige Kollekten                                       |  |             | 60'000.00 |             | 60'000.00 |               | 55'457.30 |
| 9951 Zweckgebundene Zuwendungen                                |  |             |           |             |           |               |           |
| Nettoergebnis                                                  |  | 0.00        | 0.00      | 18'000.00   | 0.00      | 7'455.44      | 7'455.44  |
|                                                                |  | 0.00        | 0.00      | 0.00        | 18'000.00 | 0.00          | 0.00      |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter                               |  | 0.00        |           | 0.00        |           | 2'086.00      |           |
| 3502.00 Einlagen in Legate und Stiftungen des FK               |  | 0.00        |           | 0.00        |           | 3'414.44      |           |
| 3636.01 Beiträge an pfarrreine Vereine und Gruppen             |  | 0.00        |           | 1'000.00    |           | 0.00          |           |
| 3636.03 Beiträge an Institutionen im Ausland                   |  | 0.00        |           | 17'000.00   |           | 0.00          |           |
| 3637.00 Beiträge an private Haushalte                          |  | 0.00        |           | 0.00        |           | 1'955.00      |           |
| 4390.00 Übriger Ertrag (Erträge ohne Gegenleistungen)          |  |             | 0.00      |             | 0.00      |               | 5'994.13  |
| 4502.00 Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK            |  |             | 0.00      |             | 0.00      |               | 822.97    |
| 4940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand |  |             | 0.00      |             | 0.00      |               | 638.34    |
| 9999 Abschluss allgemeiner Haushalt                            |  |             |           |             |           |               |           |
| Nettoergebnis                                                  |  | 0.00        | 99'622.00 | 0.00        | 38'175.00 | 0.00          | 91'285.06 |
|                                                                |  | 99'622.00   |           | 38'175.00   |           | 91'285.06     |           |
| 9000.00 Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung                      |  |             |           |             |           |               |           |
| 9001.00 Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung                      |  | 0.00        | 99'622.00 | 0.00        | 38'175.00 | 0.00          | 91'285.06 |

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

|         |                           |            |           |
|---------|---------------------------|------------|-----------|
| 35      | Kirche<br>Kurz und bündig |            |           |
|         |                           | Eschenmatt | Sanierung |
| 5040.04 |                           |            |           |

# Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Gliederung nach Funktionen und Einzelkonten |                                            | Budget 2021 |           | Budget 2020  |              | Rechnung 2019 |              |
|---------------------------------------------|--------------------------------------------|-------------|-----------|--------------|--------------|---------------|--------------|
|                                             |                                            | Ausgaben    | Einnahmen | Ausgaben     | Einnahmen    | Ausgaben      | Einnahmen    |
| 35                                          | Kirchen<br>Nettoausgaben                   | 0.00        | 0.00      | 1'580'000.00 | 0.00         | 3'212'103.25  | 0.00         |
|                                             |                                            |             | 0.00      |              | 1'580'000.00 |               | 3'212'103.25 |
| 3506                                        | Kirchliche Liegenschaften<br>Nettoausgaben | 0.00        | 0.00      | 1'580'000.00 | 0.00         | 3'212'103.25  | 0.00         |
|                                             |                                            |             | 0.00      |              | 1'580'000.00 |               | 3'212'103.25 |
| 5040.01                                     | Kirche                                     | 0.00        |           | 80'000.00    |              | 0.00          |              |
| 5040.02                                     | altes Pfarrhaus                            | 0.00        |           | 0.00         |              | 511'918.42    |              |
| 5040.03                                     | Kirchgemeindeesaal                         | 0.00        |           | 1'500'000.00 |              | 2'700'184.83  |              |
| 5040.04                                     | Eschenmatt                                 | 50'000.00   |           | 0.00         |              | 0.00          |              |
| 9                                           | Finanzen und Steuern<br>Nettoausgaben      | 0.00        | 0.00      | 0.00         | 1'580'000.00 | 0.00          | 3'212'103.25 |
|                                             |                                            |             | 0.00      |              | 1'580'000.00 |               | 3'212'103.25 |
| 99                                          | Nicht aufgeteilte Posten<br>Nettoausgaben  | 0.00        | 0.00      | 0.00         | 1'580'000.00 | 0.00          | 3'212'103.25 |
|                                             |                                            |             | 0.00      |              | 1'580'000.00 |               | 3'212'103.25 |
| 999                                         | Abschluss<br>Nettoausgaben                 | 0.00        | 0.00      | 0.00         | 1'580'000.00 | 0.00          | 3'212'103.25 |
|                                             |                                            |             | 0.00      |              | 1'580'000.00 |               | 3'212'103.25 |
| 9999                                        | Abschluss<br>Nettoausgaben                 | 0.00        | 0.00      | 0.00         | 1'580'000.00 | 0.00          | 3'212'103.25 |
|                                             |                                            |             | 0.00      |              | 1'580'000.00 |               | 3'212'103.25 |
| 5900.00                                     | Passivierung Einnahmen                     |             |           |              |              |               |              |
| 6900.00                                     | Aktivierung Ausgaben                       | 0.00        | 0.00      | 0.00         | 1'580'000.00 | 0.00          | 3'212'103.25 |

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                                 | Budget 2020 |              | Budget 2019 |              | Vorjahr nach HRM2 |              |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------|-------------|--------------|-------------------|--------------|
|                              |                                                                                 | Ausgaben    | Einnahmen    | Ausgaben    | Einnahmen    | Ausgaben          | Einnahmen    |
| 9                            | Finanzen und Steuern<br>Nettoergebnis                                           | 0.00        | 0.00<br>0.00 | 0.00        | 0.00<br>0.00 | 0.00              | 0.00<br>0.00 |
| 96                           | Vermögens- und Schuldenverwaltung<br>Nettoergebnis                              | 0.00        | 0.00<br>0.00 | 0.00        | 0.00<br>0.00 | 0.00              | 0.00<br>0.00 |
| 963                          | Liegenschaften des Finanzvermögens<br>Nettoergebnis                             | 0.00        | 0.00<br>0.00 | 0.00        | 0.00<br>0.00 | 0.00              | 0.00<br>0.00 |
| 9630                         | Liegenschaften des Finanzvermögens<br>Nettoergebnis                             | 0.00        | 0.00<br>0.00 | 0.00        | 0.00<br>0.00 | 0.00              | 0.00<br>0.00 |
| 7000.00                      | Investitionen in Grundstücke                                                    | 0.00        |              | 0.00        |              | 0.00              |              |
| 7040.00                      | Investitionen in Gebäude                                                        | 0.00        |              | 0.00        |              | 0.00              |              |
| 7200.00                      | Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Grundstücken                               | 0.00        |              | 0.00        |              | 0.00              |              |
| 7201.00                      | Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Grundstücken (nicht<br>liquiditätswirksam) | 0.00        |              | 0.00        |              | 0.00              |              |
| 7240.00                      | Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Gebäuden                                   | 0.00        |              | 0.00        |              | 0.00              |              |
| 7241.00                      | Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Gebäuden (nicht<br>liquiditätswirksam)     | 0.00        |              | 0.00        |              | 0.00              |              |
| 7540.00                      | Übertragung von Gebäuden aus dem VV                                             | 0.00        |              | 0.00        |              | 0.00              |              |
| 7700.00                      | Übertragung von real. Gewinnen aus Grundstücken in die ER                       | 0.00        |              | 0.00        |              | 0.00              |              |
| 7740.00                      | Übertragung von real. Gewinnen aus Gebäuden in die ER                           | 0.00        |              | 0.00        |              | 0.00              |              |
| 8000.00                      | Verkauf von Grundstücken                                                        |             | 0.00         |             | 0.00         |                   | 0.00         |
| 8040.00                      | Verkauf von Gebäuden                                                            |             | 0.00         |             | 0.00         |                   | 0.00         |
| 8240.00                      | Beiträge Dritter für Gebäude                                                    |             | 0.00         |             | 0.00         |                   | 0.00         |
| 8500.00                      | Übertragung von Grundstücken ins Verwaltungsvermögen                            |             | 0.00         |             | 0.00         |                   | 0.00         |
| 8540.00                      | Übertragung von Gebäuden ins Verwaltungsvermögen                                |             | 0.00         |             | 0.00         |                   | 0.00         |
| 8700.00                      | Übertragung von realisierten Verlusten aus Grundstücken in die ER               |             | 0.00         |             | 0.00         |                   | 0.00         |
| 8740.00                      | Übertragung von realisierten Verlusten aus Gebäuden in die ER                   |             | 0.00         |             | 0.00         |                   | 0.00         |
| ...                          |                                                                                 |             |              |             |              |                   |              |
| 99                           | Nicht aufgeteilte Posten<br>Nettoergebnis                                       | 0.00        | 0.00<br>0.00 | 0.00        | 0.00<br>0.00 | 0.00              | 0.00<br>0.00 |
| 999                          | Abschluss<br>Nettoergebnis                                                      | 0.00        | 0.00<br>0.00 | 0.00        | 0.00<br>0.00 | 0.00              | 0.00<br>0.00 |
| 9999                         | Abschluss<br>Nettoergebnis                                                      | 0.00        | 0.00<br>0.00 | 0.00        | 0.00<br>0.00 | 0.00              | 0.00<br>0.00 |

# Investitionsrechnung Finanzvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen |                       | Budget 2020 |           | Budget 2019 |           | Vorjahr nach HRM2 |           |
|------------------------------|-----------------------|-------------|-----------|-------------|-----------|-------------------|-----------|
|                              |                       | Ausgaben    | Einnahmen | Ausgaben    | Einnahmen | Ausgaben          | Einnahmen |
| 7990.00                      | Abgang Sachanlagen FV | 0.00        | 0.00      | 0.00        | 0.00      | 0.00              | 0.00      |
| 8990.00                      | Zugang Sachanlagen FV |             |           |             |           |                   |           |

## **Anhang zum Budget**

## Anhang

### Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

| Funktion                                                 | Aufgabenbereich                     | Sachkonto          | Budget<br>2021          | Budget<br>2020          | Rechnung<br>2019       |
|----------------------------------------------------------|-------------------------------------|--------------------|-------------------------|-------------------------|------------------------|
| 3506                                                     | Kirchliche Liegenschaften           | 3300.40<br>3300.60 | 151'515.00<br>11'400.00 | 102'000.00<br>10'405.00 | 26'349.00<br>10'405.95 |
| <b>Total</b>                                             |                                     |                    | <b>162'915.00</b>       | <b>112'405.00</b>       | <b>36'754.95</b>       |
|                                                          | Abschreibungen Verwaltungsvermögen  | 33xx               | 162'915.00              | 112'405.00              | 36'754.95              |
|                                                          | Wertberichtigungen Darlehen         | 364x               | 0.00                    | 0.00                    | 0.00                   |
|                                                          | Wertberichtigungen Beteiligungen    | 365x               | 0.00                    | 0.00                    | 0.00                   |
|                                                          | Abschreibungen Investitionsbeiträge | 366x               | 0.00                    | 0.00                    | 0.00                   |
| <b>Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen</b> |                                     |                    | <b>162'915.00</b>       | <b>112'405.00</b>       | <b>36'754.95</b>       |

## Anhang

### Finanzkennzahlen

|                                                                                                                              | Budget<br>2021 | Budget<br>2020 | Rechnung<br>2019 |                                                                                                                                                                                                      |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Anzahl Mitglieder                                                                                                            | 3'168          | 3343           | 3293             |                                                                                                                                                                                                      |
| Steuerfluss                                                                                                                  | 14%            | 14%            | 14%              |                                                                                                                                                                                                      |
| Steuerkraft pro Mitglied (eigene Berechnung)                                                                                 | 2'467          | 2'413          | 2614             | Richtwerte                                                                                                                                                                                           |
| <b>Selbstfinanzierungsgrad</b>                                                                                               | <b>27%</b>     | <b>5%</b>      | <b>-2%</b>       | <b>&gt; 100 % ideal<br/>80 - 100 % gut bis vertretbar<br/>50 - 80 % problematisch<br/>&lt; 50 % ungenügend</b>                                                                                       |
| Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.                                               |                |                |                  |                                                                                                                                                                                                      |
| <b>Zinsbelastungsanteil</b>                                                                                                  | <b>0%</b>      | <b>0%</b>      | <b>0%</b>        | <b>0 - 4 % gut<br/>4 - 9 % genügend<br/>&gt; 9 % schlecht</b>                                                                                                                                        |
| Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.                                               |                |                |                  |                                                                                                                                                                                                      |
| <b>Nettoverschuldungsquotient*</b>                                                                                           | <b>-</b>       | <b>-</b>       | <b>16%</b>       | <b>&lt; 100 % gut<br/>100 - 150 % genügend<br/>&gt; 150 % schlecht</b>                                                                                                                               |
| Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen. |                |                |                  |                                                                                                                                                                                                      |
| <b>Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner*</b>                                                                          | <b>-</b>       | <b>-</b>       | <b>58</b>        | <b>&lt; 0 Fr. Nettovermögen<br/>1 - 1'000 Fr. geringe Verschuldung<br/>1'001 - 2'500 Fr. mittlere Verschuldung<br/>2'501 - 5'000 Fr. hohe Verschuldung<br/>&gt; 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung</b> |
| Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.                                                                       |                |                |                  |                                                                                                                                                                                                      |

\* Kennzahl mit den Budgetwerten nicht berechenbar